



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 483 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GIMLEBAKKEN 19 D AS
Forretningsadresse: c/o Helseprodusenten AS
Arnatveitvegen 137
5262 ARNATVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kristian Skar Skulstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		420 800	624 400
Sum inntekter		420 800	624 400
Kostnader			
Annen driftskostnad	1, 2, 4	139 715	334 262
Sum kostnader		139 715	334 262
Driftsresultat		281 085	290 138
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	2 932
Sum finansinntekter		1	2 932
Annen rentekostnad		283 967	308 538
Annen finanskostnad		159	
Sum finanskostnader		284 126	308 538
Netto finans		-284 125	-305 606
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 040	-15 468
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 040	-15 468
Årsresultat		-3 040	-15 468
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-15 468
Annen egenkapital		-3 040	
Sum overføringer og disponeringer		-3 040	-15 468



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8, 9	8 442 710	8 333 812
Sum varige driftsmidler		8 442 710	8 333 812
Sum anleggsmidler		8 442 710	8 333 812
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			30 000
Andre fordringer	5	96 958	84 300
Konsernfordringer	8	208 947	292 253
Sum fordringer		305 905	406 553
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	18 336	302
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 336	302
Sum omløpsmidler		324 241	406 855
SUM EIENDELER		8 766 951	8 740 667
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	7	9 261	12 301
Sum opptjent egenkapital		9 261	12 301
Sum egenkapital	7	1 009 261	1 012 301
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 371 341	6 577 162
Langsiktig konserngjeld	8	1 234 232	978 232
Sum annen langsiktig gjeld		7 605 573	7 555 394
Sum langsiktig gjeld		7 605 573	7 555 394
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 711	104 202
Betalbar skatt			13 234
Kortsiktig konserngjeld		17 000	
Annen kortsiktig gjeld		83 406	55 537
Sum kortsiktig gjeld		152 117	172 972
Sum gjeld		7 757 690	7 728 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 766 951	8 740 667



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 842626

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 483 152
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GIMLEBAKKEN 19 D AS
Forretningsadresse: c/o Helseprodusenten AS
Arnatveitvegen 137
5262 ARNATVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kristian Skar Skulstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.09.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.10.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 918 483 152
GIMLEBAKKEN 19 D AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		420 800	624 400
Sum inntekter		420 800	624 400
Kostnader			
Annen driftskostnad	1, 2, 4	139 715	334 262
Sum kostnader		139 715	334 262
Driftsresultat		281 085	290 138
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	2 932
Sum finansinntekter		1	2 932
Annen rentekostnad		283 967	308 538
Annen finanskostnad		159	
Sum finanskostnader		284 126	308 538
Netto finans		-284 125	-305 606
Ordinært resultat før skattekostnad			
		-3 040	-15 468
Ordinært resultat etter skattekostnad			
		-3 040	-15 468
Årsresultat		-3 040	-15 468
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-15 468
Annen egenkapital		-3 040	
Sum overføringer og disponeringer		-3 040	-15 468



Organisasjonsnr: 918 483 152
GIMLEBAKKEN 19 D AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8, 9	8 442 710	8 333 812
Sum varige driftsmidler		8 442 710	8 333 812

Sum anleggsmidler		8 442 710	8 333 812
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			30 000
Andre fordringer	5	96 958	84 300
Konsernfordringer	8	208 947	292 253
Sum fordringer		305 905	406 553

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	18 336	302
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 336	302

Sum omløpsmidler		324 241	406 855
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		8 766 951	8 740 667
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	9 261	12 301
Sum opptjent egenkapital		9 261	12 301

Sum egenkapital	7	1 009 261	1 012 301
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	6 371 341	6 577 162
Langsiktig konserngjeld	8	1 234 232	978 232
Sum annen langsiktig gjeld		7 605 573	7 555 394
Sum langsiktig gjeld		7 605 573	7 555 394
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 711	104 202
Betalbar skatt			13 234
Kortsiktig konserngjeld		17 000	
Annen kortsiktig gjeld		83 406	55 537
Sum kortsiktig gjeld		152 117	172 972
Sum gjeld		7 757 690	7 728 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 766 951	8 740 667



Organisasjonsnr: 918 483 152
GIMLEBAKKEN 19 D AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	1000.00	1000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
HEKS AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note
4

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
4

Ytelser til andre ledende personer

Note
1

Ytelser til revisjon

Note



Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap for 2020

**GIMLEBAKKEN 19 D AS
5262 ARNATVEIT**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2020
GIMLEBAKKEN 19 D AS

	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		420 800	624 400
Sum driftsinntekter		420 800	624 400
Annen driftskostnad	1, 2, 4	(139 715)	(334 262)
Sum driftskostnader		(139 715)	(334 262)
Driftsresultat		281 085	290 138
Annen renteinntekt		1	2 932
Sum finansinntekter		1	2 932
Annen rentekostnad		(283 967)	(308 538)
Annen finanskostnad		(159)	0
Sum finanskostnader		(284 126)	(308 538)
Netto finans		(284 125)	(305 606)
Ordinært resultat før skattekostnad		(3 040)	(15 468)
Ordinært resultat		(3 040)	(15 468)
Årsresultat		(3 040)	(15 468)
Overføringer			
Udekket tap		0	(15 468)
Annen egenkapital		(3 040)	0
Sum		(3 040)	(15 468)



Balanse pr. 31. desember 2020 GIMLEBAKKEN 19 D AS

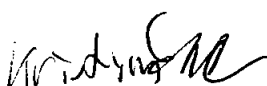
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8, 9	8 442 710	8 333 812
Sum varige driftsmidler		8 442 710	8 333 812
Sum anleggsmidler		8 442 710	8 333 812
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	30 000
Andre fordringer	5	96 958	84 300
Konsernfordringer	8	208 947	292 253
Sum fordringer		305 905	406 553
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	18 336	302
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 336	302
Sum omløpsmidler		324 241	406 855
Sum eiendeler		8 766 951	8 740 667




Balanse pr. 31. desember 2020
GIMLEBAKKEN 19 D AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	9 261	12 301
Sum opptjent egenkapital		9 261	12 301
Sum egenkapital	7	1 009 261	1 012 301
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 371 341	6 577 162
Langsiktig konserngjeld	8	1 234 232	978 232
Sum annen langsiktig gjeld		7 605 573	7 555 394
Sum langsiktig gjeld		7 605 573	7 555 394
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 711	104 202
Betalbar skatt		0	13 234
Kortsiktig konserngjeld		17 000	0
Annen kortsiktig gjeld		83 406	55 537
Sum kortsiktig gjeld		152 117	172 972
Sum gjeld		7 757 690	7 728 366
Sum egenkapital og gjeld		8 766 951	8 740 667

Arnatveit, 01. september 2021
I styret for Gimlebakken 19 D


Kristian Skar Skulstad
Styrets leder


Ernst Hansen
Styremedlem



Noter 2020

GIMLEBAKKEN 19 D AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	1 000,00	1 000 000,00
Sum	1 000		1 000 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HEKS AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	1 000 000	12 301	1 012 301
Årets resultat		(3 040)	(3 040)
Egenkapital 31.12.2020	1 000 000	9 261	1 009 261

Note 8 - Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 371 341	6 577 162
Gjeld til morselskap/aksjonær	1 234 232	978 232
Sum	7 605 573	7 555 394
Gjeld sikret ved pant	6 371 341	6 557 162
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	8 442 170	8 333 812
Sum		

Av gjeld på kr. 6 371 341,-, forfaller alt innen 5 år.
Gjeld til aksjoær er renteberegnet.

Spesifikasjon	2020	2019
Fordringer på selskap i konsern/tilknyttede selskap	208 946	292 253



Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Fast eiendom inkl. tomter	Anlegg under utførelse	Total
Anskaffelseskost 01.01.2020	8 150 918	182 894	8 333 812
Tilgang i året	0	108 898	108 898
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	8 150 918	291 792	8 442 710
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	8 150 918	291 792	8 442 710

Eiendommen avskrives ikke.

Anlegg under utførelse gjelder oppussing/rehabilitering av eiendommen. Det blir tatt en samlet vurdering vedrørende fordeling av kostnadsføring/aktivering når alt arbeidet er gjennomført.

Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(15 417)	(18 457)	3 040
Netto forskjeller	(15 417)	(18 457)	3 040
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	15 417	18 457	(3 040)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 4 060

Note 11 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(3 040)	(15 468)
+/- Permanente forskjeller		51
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		15 417
Årets skattegrunnlag	(3 040)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Noter 2020

GIMLEBAKKEN 19 D AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	1 000,00	1 000 000,00
Sum	1 000		1 000 000,00

Akseieier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
HEKS AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	1 000 000	12 301	1 012 301
Årets resultat		(3 040)	(3 040)
Egenkapital 31.12.2020	1 000 000	9 261	1 009 261

Note 8 - Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	6 371 341	6 577 162
Gjeld til morselskap/aksjonær	1 234 232	978 232
Sum	7 605 573	7 555 394

Gjeld sikret ved pant	6 371 341	6 557 162
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	8 442 170	8 333 812
Sum		

Av gjeld på kr. 6 371 341,-, forfaller alt innen 5 år.
Gjeld til aksjoer er renteberegnet.

Spesifikasjon	2020	2019
Fordringer på selskap i konsern/tilknyttede selskap	208 946	292 253



Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Fast eiendom inkl. tomter	Anlegg under utførelse	Total
Anskaffelseskost 01.01.2020	8 150 918	182 894	8 333 812
Tilgang i året	0	108 898	108 898
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	8 150 918	291 792	8 442 710
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	8 150 918	291 792	8 442 710

Eiendommen avskrives ikke.

Anlegg under utførelse gjelder oppussing/rehabilitering av eiendommen. Det blir tatt en samlet vurdering vedrørende fordeling av kostnadsføring/aktivering når alt arbeidet er gjennomført.

Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(15 417)	(18 457)	3 040
Netto forskjeller	(15 417)	(18 457)	3 040
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	15 417	18 457	(3 040)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 4 060

Note 11 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(3 040)	(15 468)
+/- Permanente forskjeller		51
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		15 417
Årets skattegrunnlag	(3 040)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0